

Openbaar faillissementsverslag rechtspersoon (ex art. 73A Fw.)

Nummer: 5

Datum: 28-02-2018

Insolventienummer: F.16/17/65

Toezichtzaaknummer: NL:TZ:0000010971:F001

Datum uitspraak: 07-02-2017

Curator: mr. M.J.M. Groen

R-C: mr. Neijt

Algemeen

Gegevens onderneming

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid: Abattoir Breukelen B.V., gevestigd 3621 MX Breukelen, Keulschevaart 18, destijds ingeschreven in het Handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 30217027. Abattoir Breukelen B.V. is op 3 januari 2017 uitgeschreven uit het handelsregister van de Kamer van Koophandel, na ontbindingsbesluit door de aandeelhouders van de vennootschap. Dat laatste berustte, volgens de bestuurder, op een vergissing.

Activiteiten onderneming

Groothandel in vlees, import en export. Daarnaast slachterij.

Omzetgegevens

2014: € 1.393.584

2015: € 1.055.881

Personeel gemiddeld aantal

ca. 20

Saldo einde verslagperiode

0

€ 1.093,41

€ 2.400,78

€ 2.400,78

€ 2.400,78

Verslagperiode

7 februari 2017 - 7 maart 2017

Openbaar faillissementsverslag rechtspersoon (ex art. 73A Fw.)

Nummer: 5

Datum: 28-02-2018

8 maart 2017 - 7 juni 2017

7 juni - 5 september 2017

6 september 2017 - 1 december 2017

2 december 2017 - 28 februari 2018

Bestede uren in verslagperiode

18 uur en 20 minuten

25 uur en 10 minuten

10 uur en 55 minuten

4 uur en 20 minuten

4 uur en 5 minuten

Bestede uren totaal

18 uur en 20 minuten

43 uur en 35 minuten

54 uur en 30 minuten

59 uur en 45 minuten

63 uren en 45 minuten

Toelichting

1 Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

De bestuurder van de vennootschap is de heer Said el Makhloufi.

Openbaar faillissementsverslag rechtspersoon (ex art. 73A Fw.)

Nummer: 5

Datum: 28-02-2018

1.2 Winst en verlies

2014: € 4.945

2015: - € 283.713

1.3 Balanstotaal

2014: € 651.752

2015: € 508.541

1.4 Lopende procedures

Er lopen twee strafrechtelijke procedures en/of onderzoeken tegen de vennootschap. In deze zaken zijn nog geen einduitspraken gedaan.

Er is voorts sprake van een aanhangige belastingzaak bij de rechtbank Arnhem (zie onder procedures); deze procedure is geschorst.

1.5 Verzekeringen

Er zijn geen lopende verzekeringsovereenkomsten

1.6 Huur

De huurovereenkomst is met ingang van 1 januari 2017 door de vennootschap zelf in overleg met de verhuurder beëindigd.

1.7 Oorzaak faillissement

De slachtvergunning is eind 2016 door de Nederlandse Voedsel- en Warenautoriteit ingetrokken. Tegen die beslissing is geen beroep ingesteld. Verder is er een tweetal strafrechtelijke kwesties aanhangig, in het kader waarvan door de belastingdienst beslag is gelegd. Welke invloed deze kwesties hebben gehad op de beslissing van aandeelhouder/bestuurder om de activiteiten te beëindigen is (nog) niet duidelijk.

Inmiddels is duidelijk dat een deel van de activiteiten van Abattoir Breukelen de afgelopen jaren is overgeheveld naar andere vennootschappen (IMEX en IMPS) die (mede) door familie van bestuurder Mahkloufi worden bestuurd.

Omdat er nog geen complete (digitale) administratie voorhanden is, kunnen de exacte financiële stromen niet op adequate wijze in beeld worden gebracht.

De slachtvergunning van Abattoir Breukelen is eind 2016 door de Nederlandse Voedsel- en Warenautoriteit ingetrokken. Tegen die beslissing is geen hoger beroep ingesteld. De activiteiten van de onderneming waren al eerder overgeheveld naar andere, aan de bestuurder (c.q. (familieleden van de bestuurder) gerelateerde, ondernemingen. Er lopen momenteel meerdere strafrechtelijke onderzoeken tegen de vennootschap en haar bestuurder (onder meer inz. BTW-fraude en het in omloop brengen van zwart-geld).

Openbaar faillissementsverslag rechtspersoon (ex art. 73A Fw.)

Nummer: 5

Datum: 28-02-2018

2 Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

Van al het personeel is, volgens de bestuurder, met ingang van 1 januari 2017, afscheid genomen. Een deel van datzelfde personeel is per voornoemde datum in dienst getreden van Lamex B.V. (een vennootschap van de bestuurder de heer S. el Mahkloufi). Dat personeel is werkzaam op dezelfde locatie, in het (slacht)bedrijf van de broer van voornoemde bestuurder.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

ca. 20

2.3 Datum ontslagaanzegging

n.v.t.

2.4 Werkzaamheden

Onderzocht wordt nog in hoeverre met het afgevoelde personeel is afgerekend.

Er is nog door geen van de (overgenomen) personeelsleden een vordering ingediend.

Afgerond

3 Activa

3.1 Onroerende zaken: Beschrijving

Niet van toepassing.

3.2 Onroerende zaken: Verkoopopbrengst

Niet van toepassing.

3.3 Onroerende zaken: Hoogte hypotheek

Niet van toepassing.

3.4 Onroerende zaken: Boedelbijdrage

Niet van toepassing.

3.5 Onroerende zaken: Werkzaamheden

Geen.

Openbaar faillissementsverslag rechtspersoon (ex art. 73A Fw.)

Nummer: 5

Datum: 28-02-2018

3.6 Bedrijfsmiddelen: Beschrijving

Er zijn geen bedrijfsmiddelen aangetroffen. Volgens de bestuurder zijn deze overgedragen aan het bedrijf van zijn broer. Door de bestuurder zijn in dit verband nog geen nadere gegevens aangeleverd (overeenkomsten, betaalbewijzen, etc.).

Uit geen van de inmiddels (spaarzaam) aangeleverde stukken kan de geldigheid van de transactie inzake de bedrijfsmiddelen worden afgeleid.

Er zijn bedrijfsmiddelen overgeheveld naar andere vennootschappen. De geldigheid daarvan wordt door de curator betwist.

3.7 Bedrijfsmiddelen: Verkoopopbrengst

n.v.t.

3.8 Bedrijfsmiddelen: Boedelbijdrage

n.v.t.

3.9 Bedrijfsmiddelen: Bodemvoorrecht fiscus

n.v.t.

3.10 Bedrijfsmiddelen: Werkzaamheden

Aan de bestuurder zijn nadere vragen gesteld over de verkoop van de bedrijfsinventaris.

Over de omstandigheden waaronder de bedrijfsinventaris is overgedragen is door de bestuurder geen duidelijkheid verstrekt.

De bestuurder heeft nog geen afdoende duidelijkheid verstrekt over de transacties met betrekking tot de inventaris. Ook ontbreekt nog de daarop betrekking hebbende (digitale) boekhouding.

De digitale boekhouding ontbreekt nog steeds. De transacties kunnen boekhoudkundig niet worden nagelopen.

3.11 Voorraden / onderhanden werk: Beschrijving

Er zijn geen voorraden aangetroffen.

3.12 Voorraden / onderhanden werk: Verkoopopbrengst

Niet van toepassing.

3.13 Voorraden / onderhanden werk: Boedelbijdrage

Niet van toepassing.

Openbaar faillissementsverslag rechtspersoon (ex art. 73A Fw.)

Nummer: 5

Datum: 28-02-2018

3.14 Voorraden / onderhanden werk: Werkzaamheden

Geen

3.15 Andere activa: Beschrijving

Geen andere activa aangetroffen

3.16 Andere activa: Verkoopopbrengst

n.v.t.

3.17 Andere activa: Werkzaamheden

n.v.t.

4 Debiteuren

4.1 Omvang debiteuren

De bestuurder heeft een lijst afgegeven, waaruit zou blijken dat er nog een bedrag van in totaal € 66.206,53 aan debiteuren openstaat. Het grootste gedeelte van deze vorderingen dateren uit de periode van 2013-2014. Er is nog een enkele openstaande vordering uit 2016. Deze debiteuren zijn aangeschreven.

Er is een (kleine) betaling binnengekomen. Alle overige vorderingen worden betwist.

Er zijn geen nadere betalingen verricht.

totaal ca. € 66.206,53 (volgens een door de bestuurder overgelegde lijst). De lijst blijkt niet juist. Een aantal debiteuren heeft, in het verleden betaald. Een groot aantal vorderingen (2013, 2014) wordt betwist. Ook een aantal vorderingen uit 2016 wordt betwist.

4.2 Opbrengst

Nog onbekend

nog onbekend; er lijkt geen reële kans op invordering

4.3 Boedelbijdrage

n.v.t.

Openbaar faillissementsverslag rechtspersoon (ex art. 73A Fw.)

Nummer: 5

Datum: 28-02-2018

4.4 Werkzaamheden

De debiteuren zijn allemaal aangeschreven met het verzoek de openstaande vordering(en) te voldoen. Hierop zijn nog geen reacties ontvangen.

Er heeft één debiteur betaald. Een aantal debiteuren heeft gereageerd. Een aantal wordt opnieuw aangeschreven.

De gebruikelijke.

Afronden

5 Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

De bank heeft nog geen vordering ingediend.

5.2 Leasecontracten

De leaseauto's zijn, voor zover bekend, ingeleverd.

5.3 Beschrijving zekerheden

Nog niet opgegeven.

5.4 Separatistenpositie

Nog niet opgegeven.

5.5 Boedelbijdragen

n.v.t.

5.6 Eigendomsvoorbehoud

Niet van toepassing.

5.7 Retentierechten

Niet van toepassing.

5.8 Reclamerechten

Niet van toepassing.

Openbaar faillissementsverslag rechtspersoon (ex art. 73A Fw.)

Nummer: 5

Datum: 28-02-2018

5.9 Werkzaamheden

Er is bij de bank nadere informatie opgevraagd.

Afgerond

6 Doorstart / voortzetten onderneming

6.1 Voortzetten: Exploitatie / zekerheden

Er vindt geen voortzetting in opdracht van de curator plaats.

6.2 Voortzetten: Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

6.3 Voortzetten: Werkzaamheden

Niet van toepassing.

6.4 Doorstart: Beschrijving

Niet van toepassing.

6.5 Doorstart: Verantwoording

Niet van toepassing.

6.6 Doorstart: Opbrengst

Niet van toepassing.

6.7 Doorstart: Boedelbijdrage

Niet van toepassing.

6.8 Doorstart: Werkzaamheden

Geen

7 Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Er is, ondanks meerdere verzoeken, nog geen volwaardige boekhouding bij de curator aangeleverd.

Openbaar faillissementsverslag rechtspersoon (ex art. 73A Fw.)

Nummer: 5

Datum: 28-02-2018

Er zijn inmiddels een aantal ordners met administratie aangeleverd. Enig overzicht ontbreekt. Ook de digitale administratie wordt niet aan de curator overhandigd. De bestuurder is gewezen op zijn verplichtingen in dit verband.

Er is inmiddels een datum voor verhoor van de bestuurder vastgesteld.

Het verhoor van de bestuurder ten overstaan van de r-c heeft op 4 oktober 2017 plaatsgevonden. Dat heeft nog niet geleid tot overdracht van de volledige administratie door de bestuurder.

De bestuurder heeft de digitale administratie nog niet afgegeven aan de curator.

7.2 Depot jaarrekeningen

De jaarstukken 2015 zijn op 9 december 2016 gedeponneerd.

7.3 Goedk. Verkl. Accountant

n.v.t.

7.4 Stortingsverpl. Aandelen

n.v.t. (verjaring)

7.5 Onbehoorlijk bestuur

Er is nog onvoldoende zicht op het bestuur c.q. beleid binnen de onderneming.

Mede omdat een toereikende administratie ontbreekt, zijn er aanwijzingen van onbehoorlijk bestuur.

7.6 Paulianus handelen

Nog onvoldoende zicht. Er zijn over verschillende transacties vragen gesteld aan de bestuurder. Deze vragen zijn nog niet beantwoord.

Er bestaan aanwijzingen van paulianus handelen.

7.7 Werkzaamheden

Er dient nog nader onderzoek te worden gedaan.

Op het gebied van de rechtmatigheid zullen nadere werkzaamheden plaatsvinden in de volgende verslagperiode.

Na het verhoor (resp. de aanlevering van de digitale boekhouding) kan vervolgactie plaatsvinden.

Openbaar faillissementsverslag rechtspersoon (ex art. 73A Fw.)

Nummer: 5

Datum: 28-02-2018

Er is nog geen vervolgactie bekend.

Zodra de digitale administratie is aangeleverd, kunnen vervolgacties plaatsvinden.

8 Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

Nog niet ingediend.

Nog niet ingediend

.

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 899.646,00

€ 902.035,00

€ 895.330,00

8.3 Pref. vord. van het UWV

Nog niet ingediend.

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 1.658,17 kosten voor de aanvraag van het faillissement door Stichting
Bedrijfstakpensioenfonds voor de Vlees, Vleeswaren, Gemaksvoeding en Pluimveevlees

8.5 Aantal concurrente crediteuren

15

22

23

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 200.301,51

€ 575.818,54

Openbaar faillissementsverslag rechtspersoon (ex art. 73A Fw.)

Nummer: 5

Datum: 28-02-2018

€ 576.696,72

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog onbekend

8.8 Werkzaamheden

De gebruikelijke.

9 Procedures

9.1 Naam wederpartij(en)

Er zijn twee strafrechtelijke onderzoeken/procedures aanhangig.

Er is voorts een procedure bij de belastingrechter te Arnhem aanhangig.

Daarnaast loopt er een strafrechtelijke procedure tegen de vennootschap.

Er is sprake van meerdere strafrechtelijke en fiscale onderzoeken/procedures tegen de vennootschap en haar bestuurder.

9.2 Aard procedures

Strafzaken.

2 strafzaken
1 belastingzaak

9.3 Stand procedures

Lopende procedures.

De strafprocedures zijn aanhangig. De belastingprocedure is geschorst. De curator heeft aan de rechtbank laten weten dat hij de procedure niet overneemt.

9.4 Werkzaamheden

Nog onbekend. Er is informatie opgevraagd.

Geen.

Openbaar faillissementsverslag rechtspersoon (ex art. 73A Fw.)

Nummer: 5

Datum: 28-02-2018

10 Overig

10.1 Termijn afwikkeling faillissement

9-12 maanden

6-9 maanden

6-9 maanden, mede afhankelijk van het verhoor.

6-9 maanden

6-9 maanden

10.2 Plan van aanpak

De inventarisatiefase is nog niet afgerond.

Na het verhoor wordt het rechtmatigheidsonderzoek voortgezet.

Afhankelijk van vervolgactie n.a.v. verhoor.

1. Er zijn acties in gang gezet om de digitale administratie te verkrijgen.

10.3 Indiening volgend verslag

7 juni 2017

7 september 2017

7 december 2017

1 maart 2018

1 juni 2018

10.4 Werkzaamheden

Zie onder Plan van Aanpak

Openbaar faillissementsverslag rechtspersoon (ex art. 73A Fw.)

Nummer: 5

Datum: 28-02-2018

De advocaat van de bestuurder heeft aangekondigd twee dozen met "restant administratie" toe te sturen. Deze zijn nog niet ontvangen.

De curator heeft opnieuw aangedrongen op afgifte van de volledige digitale administratie. Bij uitblijven daarvan zullen nadere maatregelen worden overwogen.

De restant administratie die door de advocaat van de bestuurder is toegestuurd kent een groot aantal ordners, maar bevat geen overzichtelijke boekhouding. De digitale administratie is nog steeds niet overhandigd en is noodzakelijk om een beeld te krijgen van de activiteiten van de failliete vennootschap.